

KOMPAS SHOP D.D.

Ljubljana, Šmartinska cesta 52

**IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE
ter IZJAVA O SKLADNOSTI S KODEKSOM**

(ločen dokument)



IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

Družba KOMPAS SHOP d.d. (prej Kompas MTS d.d.) od 08.12.2000 dalje kotira na Ljubljanski borzi, kar družbo uvršča med t.i. javne družbe. Uprava družbe KOMPAS SHOP d.d. v skladu s 5. odstavkom 70. člena ZGD-1 podaja izjavo o upravljanju družbe.

Kodeks upravljanja

Z izjemo posameznih določb je družba v letu 2022 poslovala skladno s Slovenskim kodeksom upravljanja javnih delniških družb z dne 09.12.2021, javno dostopnim na straneh Ljubljanske borze (www.ljse.si). Omenjene izjeme so skladno s priporočili navedenega kodeksa natančneje obrazložene v delu letnega poročila (tj. Izjavi o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb), ki je skladno z veljavnimi predpisi javno objavljen. Morebitnih ostalih kodeksov družba pri svojem poslovanju ne uporablja.

Podatki o obsegu odstopanj od Slovenskega kodeksa upravljanja javnih delniških družb

Podatki o obsegu odstopanj so razvidni iz Izjave o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb.

IZJAVA O SPOŠTOVANJU KODEKSA UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

Uprava in nadzorni svet družbe KOMPAS SHOP d.d., Šmartinska cesta 52, 1000 Ljubljana izjavljata, da kot javna družba, katere delnice so uvrščene v standardno borzno kotacijo Ljubljanske borze, družba posluje skladno z določili Zakona o gospodarskih družbah in spoštuje Pravila Ljubljanske borze ter druge splošne predpise, ki urejajo vprašanja korporativnega upravljanja.

Družba je v poslovnem letu 2022, na katerega se nanaša letno poročilo, spoštovala in sprejemala določila Slovenskega kodeksa upravljanja javnih delniških družb z dne 09.12.2021, veljavnega od 01.01.2022, ki je javno dostopen na spletnih straneh Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana, <http://www.ljse.si>. Ob upoštevanju narave, delovanja ter dejavnosti družbe kot take določena priporočila kodeksa ob upoštevanju vseh okoliščin primera ne ustrezajo opredeljenim ciljem družbe, kot bo sicer primeroma pojasnjeno v nadaljevanju te izjave. Uprava in nadzorni svet družbe KOMPAS SHOP d.d. izjavljata, da je družba v letu 2022 spoštovala določbe Slovenskega kodeksa upravljanja javnih delniških družb z dne 09.12.2021, veljavnega od 01.01.2022, razen določb Kodeksa, ki so navedene v nadaljevanju:

- Priporočilo št. 1 (Cilji družbe)

Družba v statutu nima posebej zapisanih ciljev, ki jih zasleduje pri svojem delovanju. Nedvomno pa je eden izmed teh ciljev tudi maksimiranje vrednosti družbe in razvoj družbe v njenem gospodarskem in širšem okolju.

- Priporočilo št. 2 (Politika upravljanja družbe)

Upravljanje družbe je ob ustrezni in ažurni presoji razpoložljivih informacij glede stanja na domačem in tujih trgih usmerjeno v optimalno zasledovanje načrtanih ciljev. Družba sicer ni v sodelovanju z nadzornim svetom oblikovala posebnega dokumenta v smislu t.i. »Politike upravljanja družbe«, vendar pa se v vsakodnevni praksi odraža njeno poslovanje v skladu z veljavno zakonodajo in priporočili kodeksa upravljanja javnih delniških družb.

- Priporočilo št. 4 (Politika raznolikosti)

Družba v zvezi z zastopanostjo v nadzornem svetu in upravi ob upoštevanju narave dela v smislu politike raznolikosti glede na spol, starost, izobrazbo ter druge osebne lastnosti članov zasleduje zmerno in ustrezno raznoliko zastopanost, pri čemer družba formalno še ni oblikovala posebnega dokumenta v smislu t.i. »Politike raznolikosti«. Družba pripravlja dokument »Politika raznolikosti« in načrtuje sprejem v letu 2023.

V zvezi z navedenim se v smislu upoštevanja politike raznolikosti spoštuje komplementarnost znanja in izkušenj članov, in sicer vse na način, da so zagotovljene enake možnosti vsem kategorijam članov v postopkih kadrovanja. Generacijska oz. starostna sestava članov nadzornega sveta je raznolika, ravno tako imajo člani raznovrstne poklicne izkušnje, znanja in izobrazbo. Družba ne določa razmerja obeh spolov v organih vodenja in nadzora, temveč dopušča različna razmerja med spoloma.

- Priporočilo št. 5 (Izjava o upravljanju in izjava o skladnosti s kodeksom)

Družba delno odstopa od priporočila. Zunanje presoje ustreznosti izjave o upravljanju družba še ni naročila. Podatki o članih uprave in nadzornega sveta ter njihovih prejemkih so pretežno razkriti skladno s priporočili, pri čemer jih družba zaradi primerljivosti med leti razkriva na enak način kot pretekla leta.

- Priporočilo št. 7 (Trajnostno poslovanje)

Družba še nima sprejete Politike trajnostnega poslovanja, vendar si prizadeva, da na vseh področjih svojega delovanja v čim večji možni meri upošteva priporočila v zvezi s trajnostnim poslovanjem.

- Priporočilo št. 8 (Odnos do delničarjev)

Družba raven razkrivanja naložbene politike svojih delničarjev prepušča njim samim.

- Priporočilo št. 10 (Skupščina delničarjev)

Statut družbe ne omogoča glasovanja na skupščini z uporabo elektronskih sredstev, zato se skupščina izvaja le ob fizični prisotnosti delničarjev. Družba posebej ne organizira zbiranja pooblastil. Družba želi s tem spodbuditi aktivne delničarje, da se udeležijo skupščine ali pooblastijo za uresničevanje svojih upravljavskih pravic na skupščini svoje zaupnike, ki jih izberejo sami. Osebno udeležbo ali udeležbo preko pooblaščenca uprava družbe spodbuja z vzorcem prijave in pooblastila, ki ga lahko delničarji od dneva sklica skupščine dalje, najdejo na uradni spletni strani družbe.

- Priporočilo št. 11, 12 (Sestava in imenovanje nadzornega sveta, Postopek izbire kandidatov)

Družba v smislu predhodno navedenega dodatno pojasnjuje, da zasleduje zmerno in ustrezno raznoliko zastopanost, pri čemer družba formalno še ni oblikovala posebnega dokumenta v smislu t.i. »Politike raznolikosti«.

- Priporočilo št. 15 (Usposabljanje članov nadzornega sveta)

Nadzorni svet nima sprejetega posebnega letnega načrta usposabljanj svojih članov, vendar pa je dolžnost vseh članov, ki jo le-ti tudi izvršujejo, da se nenehno izobražujejo, usposabljujejo in izpolnjujejo, saj le na ta način lahko kvalitetno izpolnjujejo svoje naloge.

- Priporočilo št. 16 (Vrednotenje nadzornega sveta)

Preverba dela nadzornega sveta se vrši tekom dela nadzornega sveta oziroma v okviru samega poslovanja nadzornega sveta, pri čemer se delo nadzornega sveta ocenjuje kot uspešno, sodelovanje z upravo družbe pa se ocenjuje kot ustrezno.

- Priporočilo št. 17 (Predsednik nadzornega sveta)

Družba delno odstopa od priporočila, saj je glede na visoko koncentrirano lastniško strukturo družbe KOMPAS SHOP d.d. za predsednico nadzornega sveta imenovana direktorica največjega delničarja. Ravno tako je predsednica nadzornega sveta hkrati tudi predsednica revizijske komisije.

- Priporočilo št. 20 (Sekretar nadzornega sveta)

Sekretar nadzornega sveta ni imenovan, saj se to, glede na sestavo nadzornega sveta in obseg dela, ni izkazalo kot potrebno. Za opisane aktivnosti skrbi predsednik nadzornega sveta.

- Priporočilo št. 22 (Sestava in imenovanje uprave)

V skladu s statutom družbe je uprava družbe enočlanska.

- Priporočilo št. 29 (Sistem notranjih kontrol)

Službo notranje revizije opravlja notranja kontrola, ki skrbi za kontrolo pravilnosti evidentiranja poslovnih dogodkov ter pravilno in pravočasno obveščanje ustreznih deležnikov.

- Priporočilo št. 30 (Finančni koledar)

Družba se v okviru poslovanja in opravljanja dejavnosti prilagaja razpoložljivim informacijam in vsakokratnim gospodarskim trendom, v posledici česar ni moč zagotovo predvideti natančnega koledarja oziroma razporeda pomembnejših objav družbe. Ne glede na navedeno pa družba v

skladu s sodobnimi smernicami brez nepotrebnega odlašanja ustrezno obvesti javnost oziroma zagotovi objavo pomembnejših informacij (SEOnet, AJPES, INFO HRAMBA, spletna stran družbe itd.).

- Priporočilo št. 31 (Obveščanje javnosti)

Tuji delničarji družbe predstavljajo zelo majhen delež lastništva, tako da morebitna izdelava javnih objav v tujem jeziku ob upoštevanju stroškovnega vidika, ne bi bila smotrna.

- Priporočilo št. 32 (Javna objava pomembnih informacij)

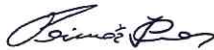
Družba v smislu obveščanja javnosti glede relevantnih informacij in javno dostopne dokumentacije vzdržuje tudi pregledno uradno spletno stran družbe.

V Ljubljani, april 2023

Direktor družbe: Primož Kramar

V Ljubljani, april 2023

Predsednica nadzornega sveta: Helena Šparovec



Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja

Uprava družbe je vzpostavila učinkovit sistem interne kontrole na področju komerciale, računovodstva in pravne službe, ki je sestavljen predvsem iz rednih tedenskih oz. mesečnih kolegijev, pisnih poročil in opredelitve dolžnosti posameznikov in oddelkov. Upravljanje s tveganji ter povezani postopki notranjih kontrol na predhodno opisanih ravneh temeljijo na zagotavljanju točnosti, preglednosti ter zanesljivosti vzpostavljenih nadzornih mehanizmov, vse z namenom zagotavljanja skladnosti poslovanja z veljavno zakonodajo ter obvladovanjem tveganj, ki so povezana z računovodskim poročanjem. Sistem notranjih kontrol torej zagotavlja ustrezno evidentiranje poslovnih dogodkov na osnovi verodostojnih knjigovodskih listin ter posledično izdelavo ustreznih računovodskih izkazov, pri čemer navedeni mehanizmi zagotavljajo pravočasno zaznavo morebitnih nepooblaščenih pridobitev, uporabe ali razpolaganj s premoženjem družbe, ki bi imele pomemben vpliv na računovodske izkaze. Interno kontrolo skladno z veljavnimi predpisi v okviru računovodskega poročanja vršita računovodstvo in finančna služba.

Podatki glede imetnika vrednostnih papirjev (kvalificiran delež); imetnika vrednostnih papirjev (posebne kontrolne pravice); omejitvah glasovalnih pravic; pravilih družbe o imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja in nadzora ter spremembah statuta; pooblastilih članov posloводства za izdajo ali nakup lastnih delnic

Družba PROALTIA d.o.o. je imela dne 31.12.2022 v imetništvu 512529 od skupno 844601 delnic družbe KOMPAS SHOP d.d. (60,68 %), družba STOL d.d., Kamnik je imela dne 31.12.2022 v imetništvu 155933 od skupno 844601 delnic (18,46 %), družba KAPITALSKA DRUŽBA, d.d. je imela dne 31.12.2022 v imetništvu 79400 od skupno 844601 delnic (9,40 %), družba KOMPAS INT d.d. je imela dne 31.12.2022 v imetništvu 77824 od skupno 844601 delnic (9,21 %).

Delničarji družbe KOMPAS SHOP d.d. nimajo omejitev za izvajanje glasovalnih pravic. Posamični delničarji družbe po razpoložljivih podatkih nimajo posebnih kontrolnih pravic na podlagi imetništva vrednostnih papirjev. Nadaljnje informacije v zvezi s strukturo in številom delničarjev izhajajo iz letnega poročila, in sicer predvsem tistega dela letnega poročila, ki se nanaša na delnice in delničarje. Družba nima vzpostavljene delniške sheme za delavce.

Pravila o imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja in nadzora ter spremembe statuta so urejena v okviru obstoječega statuta družbe.

Podatki iz 4. točke 5. odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah so med drugim obširneje pojasnjeni tudi v samem letnem poročilu, pravilih družbe o delovanju skupščine družbe in njenih pristojnostih, pri čemer so pravila o sestavi in delovanju organov vodenja in nadzora opredeljeni v statutu, ki je objavljen na spletnih straneh AJPES. Opis pravic delničarjev in način njihovega uveljavljanja izhaja neposredno iz določb Zakona o gospodarskih družbah, pri čemer pa so pravice in način uveljavljanja pravic delničarjev, skladno z določbami Zakona o gospodarskih družbah, objavljene tudi v smislu izčrpnih informacij o pravicah delničarjev.

Podatki o delovanju skupščine družbe in njenih ključnih pristojnosti ter opis pravic delničarjev in načinu njihovega uveljavljanja

Skupščina se je v poslovnem letu 2022 sestala enkrat, in sicer dne 30.08.2022. Pristojnosti skupščine, pravice delničarjev ter izhajajoče pravice oziroma način uveljavljanja le-teh izhaja iz veljavnega Zakona o gospodarskih družbah oziroma veljavne zakonodaje, statuta družbe ter vsakokratne skupščinske dokumentacije. Skladno s statutom družbe in veljavno zakonodajo delničarji družbe uresničujejo svoje pravice v zadevah družbe na skupščini, in sicer sami ali preko pooblaščenec. Skupščina družbe se skliče praviloma enkrat letno, pri čemer skupščino skliče direktor družbe na lastno pobudo, na zahtevo nadzornega sveta ali na zahtevo delničarjev družbe, katerih skupen delež predstavlja vsaj 5% osnovnega kapitala družbe. Skupščina sprejema svoje odločitve s sklepi na sledeč način:

- z večino oddanih glasov skupščina odloča zlasti o: uporabi bilančnega dobička, zmanjšanju osnovnega kapitala (razen, če zakon ne določa drugačne večine), imenovanju članov nadzornega sveta, podelitvi razrešnice direktorju in članom nadzornega sveta, imenovanju revizorja, obravnavi poročila nadzornega sveta ter o drugih pomembnih zadevah, ki na podlagi pristojnosti skupščine odpadejo na odločanje s predvideno večino;

- s $\frac{3}{4}$ večino pri sklepanju zastopanega kapitala odloča skupščina predvsem o naslednjih zadevah: spremembah statuta, povečanju osnovnega kapitala (vključno s pogojnim povečanjem), odobrenem povečanju osnovnega kapitala, statusnih spremembah in prenehanju družbe, izključitvi prednostne pravice delničarjev pri novi izdaji delnic, predčasnem odpoklicu članov nadzornega sveta ter v drugih primerih, ki izhajajo iz veljavnih predpisov ali statuta družbe.

Vse delnice družbe so enakega razreda. Skladno z določbami Zakona o gospodarskih družbah delnice njihovim imetnikom med drugim dajejo: pravico do udeležbe pri upravljanju družbe, pravico do dobička (dividende), pravico do ustreznega dela preostalega premoženja po morebitni likvidaciji ali morebitnem stečaju družbe.

Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja in nadzora ter njihovih komisij

Sestava ter delovanje organov vodenja in nadzora ter njihovih komisij sta urejena v okviru statuta družbe ter veljavne zakonodaje. Upravljanje v družbi KOMPAS SHOP d.d. je osnovano na dvotirnem sistemu skladno s katerim družbo vodi direktor (enočlanska uprava), njegovo delovanje pa nadzoruje nadzorni svet. Družbo zastopa direktor Primož Kramar. Nadzorni svet sestavljajo trije člani, med katerimi en član predstavlja predstavnika delavcev. Do imenovanja novega predstavnika s strani delavcev nadzorni svet deluje z dvema članoma. Nadzorni svet se sestaja najmanj enkrat v četrtletju. Revizijsko komisijo sestavljajo trije člani, in sicer dva člana nadzornega sveta in neodvisni strokovni član revizijske komisije. Revizijska komisija se sestaja najmanj enkrat v četrtletju. Plačila, povračila in druge ugodnosti direktorja so urejene v okviru pogodbe o zaposlitvi ter statuta družbe, člani nadzornega sveta pa prejemajo fiksno plačilo v smislu sejin.

Podatki o sestavi enočlanske uprave:

Primož Kramar, direktor (M), slovensko državljanstvo, specialist podjetništva, datum podelitve pooblastila s petletnim mandatom: 18.09.2018, strokovni profil: poslovođenje in organizacija družbe.

Podatki o sestavi nadzornega sveta in revizijske komisije:

Podatki o sestavi nadzornega sveta v letu 2022:

- 1) Helena Šparovec, predsednica nadzornega sveta (Ž), slovensko državljanstvo, poslovni sekretar, datum podelitve pooblastila: imenovana na 38. skupščini delničarjev, z začetkom štiriletnega mandata dne 31.08.2020, udeležba na sejah NS: (6/6), druga članstva v organih vodenja in nadzora: INDUPLATI, d.d. (direktorica), PRIMOPRO d.o.o. (direktorica), PROALTIA d.o.o. (direktorica), KOMPAS INT d.d. (prokuristka).
- 2) Anja Zabret, namestnica predsednice nadzornega sveta (Ž), slovensko državljanstvo, ekonomski tehnik, datum podelitve pooblastila: imenovana na 38. skupščini delničarjev, z začetkom štiriletnega mandata dne 31.08.2020, udeležba na sejah NS: (6/6), druga članstva v organih vodenja in nadzora: KOMPAS INT d.d. (namestnica predsednice NS).

Revizijska komisija je v letu 2022 delovala v sestavi predsednica revizijske komisije Helena Šparovec, članica revizijske komisije Anja Zabret ter Alenka Zaman (Ž), slovensko državljanstvo, dipl. oec., kot neodvisna strokovna članica revizijske komisije (udeležba članov na sejah: 6/6). V zgornji sestavi je bila revizijska komisija imenovana na seji nadzornega sveta 03.09.2020, in sicer sta bili Helena Šparovec in Anja Zabret imenovani za obdobje do izteka mandata kot članicama nadzornega sveta. Alenka Zaman je bila v revizijsko komisijo imenovana za obdobje do poteka mandata preostalih članic. Revizijska komisija je delovala v skladu s svojimi pristojnostmi in na načine, določene v ZGD-1.

Direktorju družbe KOMPAS SHOP d.d., g. Primožu Kramarju je bilo v letu 2022 izplačano: bruto plača, regres, povračilo stroškov prevoza ter prehrane v skupni vrednosti 65904,12 EUR. Navedeni stroški ne vključujejo potnih stroškov, stroškov namestitvev in dnevnic. Članici nadzornega sveta sta v letu 2022 prejeli sledeče bruto zneske: Helena Šparovec (1377,06 EUR), Anja Zabret (1032,78 EUR). Nadaljnje informacije izhajajo iz letnega poročila, in sicer poglavja »Izplačila upravi, zaposlencem s posebnimi pooblastili in članom nadzornega sveta«.

Revizijska komisija je pregledala in potrdila osnutek letnega poročila za leto 2022.

Opis politike raznolikosti (spol, starost, izobrazba, poklicne izkušnje itd.)

Družba v zvezi z zastopanostjo v nadzornem svetu in upravi ob upoštevanju narave dela v smislu politike raznolikosti glede na spol, starost, izobrazbo ter druge osebne lastnosti članov zasleduje zmerno in ustrezno raznoliko zastopanost, pri čemer družba formalno še ni oblikovala posebnega dokumenta v smislu t.i. »Politike raznolikosti«. Družba pripravlja dokument »Politika raznolikosti« in načrtuje sprejem v letu 2023. V zvezi z navedenim se v smislu upoštevanja politike raznolikosti spoštuje komplementarnost znanja in izkušenj članov, in sicer vse na način, da so zagotovljene enake možnosti vsem kategorijam članov v postopkih kadrovanja. Generacijska oz. starostna sestava članov nadzornega sveta je raznolika, ravno tako imajo člani raznovrstne poklicne izkušnje, znanja in izobrazbo. Družba ne določa razmerja obeh spolov v organih vodenja in nadzora, temveč dopušča različna razmerja med spoloma.

Izjava o upravljanju družbe se nanaša na poslovno leto 2022. Od dne 01.01.2022 velja Slovenski kodeks upravljanja javnih delniških družb z dne 09.12.2021, ki ga družba na predstavljen način spoštuje in uporablja v letu 2022.

V Ljubljani, april 2023

Direktor družbe: Primož Kramar



V Ljubljani, april 2023

Predsednica nadzornega sveta: Helena Šparovec

